

2023年11月2日

2024年3月期第2四半期決算説明補足資料



喜びを創り喜びを提供する

寿スピリッツ

目 次

連結決算情報

セグメント別第2四半期累計(4-9)業績(対期初予想)	1
セグメント別第2四半期累計(4-9)業績(対前年同期比)	2
各セグメントの売上明細(対前年同期比)	3
地域別売上高	4
四半期別業績(対前年同期比)	5

業績予想情報

業績予想情報(対前年同期比)	6
業績予想(セグメント別・対前年同期比)	7

業界データ

和洋菓子・デザート類市場規模推移	8
------------------	---

寿スピリッツ(2222)2024.3期 第2四半期決算 補足資料

■セグメント別第2四半期累計(4-9)業績(対期初予想比)

		売上高	売上総利益	売上総利益率	販管費	営業利益
		百万円	百万円	%	百万円	百万円
シュクレイ	24/3期2Q累計	11,713	7,537	64.3	5,124	2,412
	期初予想	10,357	6,542	63.2	4,930	1,612
	増減	1,356	995	1.2	194	800
ケイセイセイ	24/3期2Q累計	7,738	4,603	59.5	3,236	1,367
	期初予想	6,708	3,757	56.0	2,987	770
	増減	1,030	846	3.5	249	597
寿製菓・但馬寿	24/3期2Q累計	6,239	2,609	41.8	1,265	1,344
	期初予想	5,084	1,970	38.7	1,241	729
	増減	1,155	639	3.1	24	615
販売子会社	24/3期2Q累計	3,373	1,255	37.2	838	417
	期初予想	2,710	1,009	37.2	800	209
	増減	663	246	△ 0.0	38	208
九十九島グループ	24/3期2Q累計	2,915	1,557	53.4	1,160	397
	期初予想	2,163	1,112	51.4	1,067	45
	増減	752	445	2.0	93	352
その他(注)	24/3期2Q累計	317	225	71.0	194	31
	期初予想	327	231	70.6	193	38
	増減	△ 10	△ 6	0.3	1	△ 7
セグメント計	24/3期2Q累計	32,296	17,787	55.1	11,818	5,969
	期初予想	27,349	14,621	53.5	11,218	3,403
	増減	4,947	3,166	1.6	600	2,566
(調整額)	24/3期2Q累計	△ 3,404	△ 54	-	△ 708	654
	期初予想	△ 3,049	△ 31	-	△ 728	697
	増減	△ 355	△ 23	-	20	△ 43
合計	24/3期2Q累計	28,891	17,732	61.4	11,110	6,622
	期初予想	24,300	14,590	60.0	10,490	4,100
	増減	4,591	3,142	1.3	620	2,522

(注)「その他」には、損害保険代理業、健康食品事業、海外(台湾)における菓子事業が含まれております。

寿スピリッツ(2222)2024.3期 第2四半期決算 補足資料

■セグメント別第2四半期累計(4-9)業績(対前年同期比)

		売上高	売上総利益	売上総利益率	販管費	営業利益
		百万円	百万円	%	百万円	百万円
シュクレイ	24/3期2Q累計	11,713	7,537	64.3	5,124	2,412
	23/3期2Q累計	8,002	5,072	63.4	3,848	1,223
	増減	3,711	2,465	1.0	1,276	1,189
ケイシイシイ	24/3期2Q累計	7,738	4,603	59.5	3,236	1,367
	23/3期2Q累計	5,536	3,071	55.5	2,620	451
	増減	2,203	1,532	4.0	616	916
寿製菓・但馬寿	24/3期2Q累計	6,239	2,609	41.8	1,265	1,344
	23/3期2Q累計	4,390	1,692	38.5	1,064	628
	増減	1,849	917	3.3	201	716
販売子会社	24/3期2Q累計	3,373	1,255	37.2	838	417
	23/3期2Q累計	2,289	846	37.0	714	132
	増減	1,084	409	0.2	124	285
九十九島グループ	24/3期2Q累計	2,915	1,557	53.4	1,160	397
	23/3期2Q累計	1,847	936	50.7	937	△ 1
	増減	1,068	622	2.8	223	399
その他(注)	24/3期2Q累計	317	225	71.0	194	31
	23/3期2Q累計	326	236	72.4	200	36
	増減	△ 9	△ 11	△ 1.5	△ 6	△ 5
セグメント計	24/3期2Q累計	32,296	17,787	55.1	11,818	5,969
	23/3期2Q累計	22,390	11,853	52.9	9,384	2,469
	増減	9,905	5,934	2.1	2,434	3,500
(調整額)	24/3期2Q累計	△ 3,404	△ 54	-	△ 708	654
	23/3期2Q累計	△ 2,290	△ 82	-	△ 443	362
	増減	△ 1,114	27	-	△ 265	292
合計	24/3期2Q累計	28,891	17,732	61.4	11,110	6,622
	23/3期2Q累計	20,100	11,771	58.6	8,941	2,830
	増減	8,791	5,961	2.8	2,169	3,792

(注)「その他」には、損害保険代理業、健康食品事業、海外(台湾)における菓子事業が含まれております。

寿スピリッツ(2222)2024.3期 第2四半期決算 補足資料

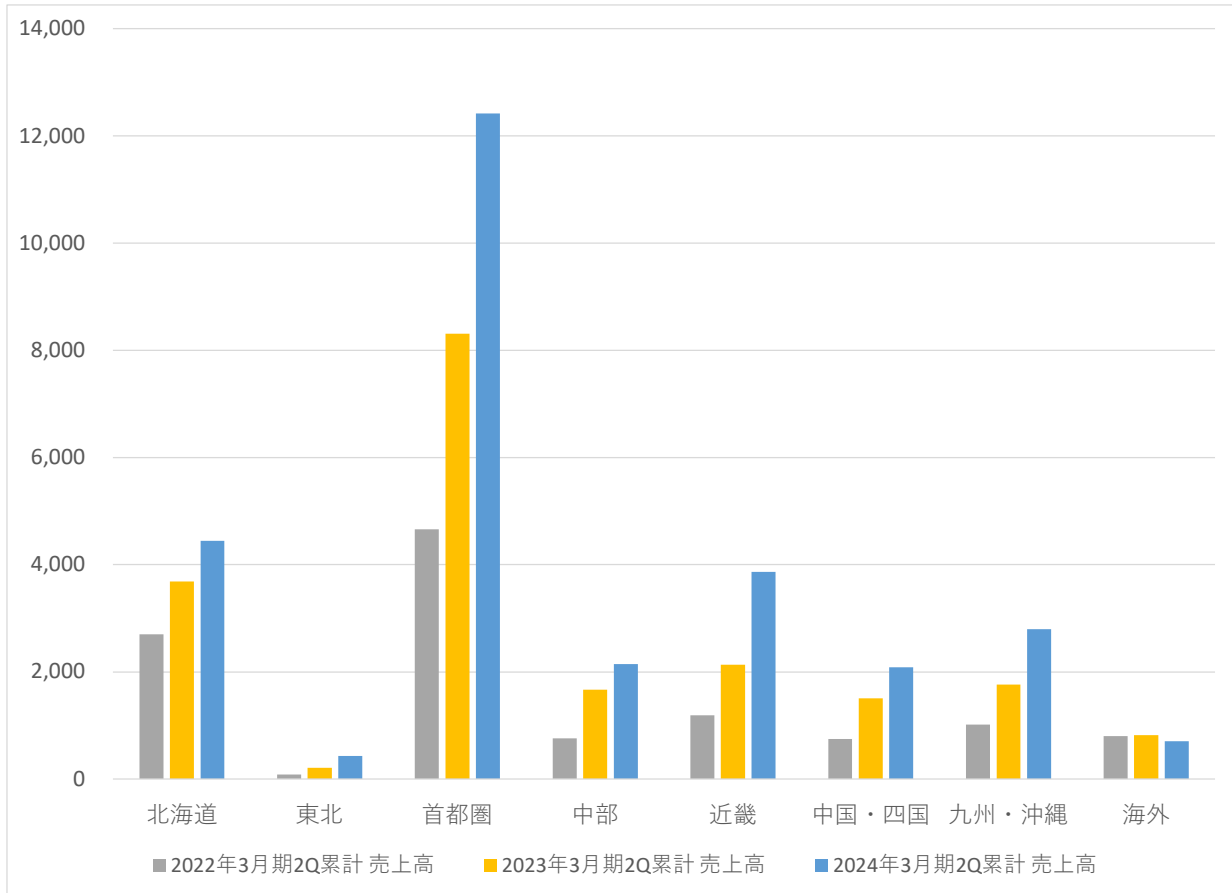
■各セグメントの売上明細(対前年同期比)

		23/3期	24/3期	対前年同期	
		2Q(4-9)	2Q(4-9)	増減額	増減率
		百万円	百万円	百万円	%
シュクレイ	国内卸売	1,486	3,263	1,777	119.6
	国内小売	5,486	7,573	2,087	38.0
	通信販売	553	558	5	0.9
	海外卸売	258	144	△ 115	△ 44.4
	セグメント間内部売上	219	175	△ 44	△ 20.0
	計	8,002	11,713	3,711	46.4
ケイセイセイ	国内卸売	362	2,134	1,772	489.0
	国内小売	3,254	3,749	496	15.2
	通信販売	1,438	1,287	△ 151	△ 10.5
	海外卸売	267	291	24	9.0
	セグメント間内部売上	214	276	62	28.9
	計	5,536	7,738	2,203	39.8
寿製菓・但馬寿	国内卸売	2,635	3,757	1,121	42.6
	国内小売	271	407	136	49.9
	通信販売	115	121	6	5.0
	セグメント間内部売上	1,368	1,955	587	42.9
	計	4,390	6,239	1,849	42.1
販売子会社	国内卸売	1,803	2,759	956	53.0
	国内小売	313	424	110	35.2
	通信販売	150	140	△ 10	△ 6.8
	セグメント間内部売上	22	50	28	124.2
	計	2,289	3,373	1,084	47.4
九十九島グループ	国内卸売	673	742	69	10.3
	国内小売	666	1,170	505	75.8
	通信販売	41	55	13	32.1
	海外卸売	0	1	0	52.3
	セグメント間内部売上	467	947	480	102.9
	計	1,847	2,915	1,068	57.8
その他	損害保険代理業	2	2	0	13.0
	健康食品事業	29	44	16	55.1
	海外(台湾)菓子事業	295	269	△ 26	△ 8.9
	セグメント間内部売上	0	1	1	533.3
	計	326	317	△ 9	△ 2.8

☆連結決算情報

地域別売上高

(単位:百万円)



(単位:百万円、%)

	2022年3月期2Q累計		2023年3月期2Q累計		2024年3月期2Q累計		増減 (対前年)	増減率 (対前年)
	売上高	構成比	売上高	構成比	売上高	構成比		
北海道	2,699	22.6	3,685	18.3	4,445	15.4	760	20.6
東北	87	0.7	210	1.0	430	1.5	219	104.2
首都圏	4,663	39.0	8,309	41.4	12,418	43.0	4,109	49.5
中部	761	6.4	1,668	8.3	2,146	7.4	479	28.7
近畿	1,186	9.9	2,135	10.6	3,868	13.4	1,733	81.1
中国・四国	747	6.2	1,506	7.5	2,085	7.2	579	38.4
九州・沖縄	1,017	8.5	1,765	8.8	2,794	9.7	1,029	58.3
海外	800	6.7	821	4.1	705	2.4	△ 117	△ 14.2
合計	11,959	100.0	20,100	100.0	28,891	100.0	8,791	43.7

☆連結決算情報

四半期別業績(対前年同期比)

(単位:百万円、%)

第1四半期(4-6)

	23/3期	24/3期	対前年	
	金額	金額	増減額	増減率
売上高	9,515	13,853	4,338	45.6
売上原価	3,983	5,418	1,435	36.0
売上総利益	5,532	8,436	2,903	52.5
(売上総利益率)	58.1	60.9	2.8	
販売管理費	4,382	5,377	995	22.7
(販管費比率)	46.1	38.8	△ 7.2	
営業利益	1,150	3,059	1,908	165.9
営業外収益	154	28	△ 126	
営業外費用	2	3	1	
経常利益	1,302	3,084	1,781	136.8
(経常利益率)	13.7	22.3	8.6	
特別利益	0	0	△ 0	
特別損失	3	1	△ 1	
税前四半期純利益	1,300	3,082	1,783	137.2
税金費用	461	1,013	553	120.0
四半期純利益	839	2,069	1,230	146.6

第2四半期(7-9)

	23/3期	24/3期	対前年	
	金額	金額	増減額	増減率
売上高	10,585	15,038	4,453	42.1
売上原価	4,346	5,741	1,396	32.1
売上総利益	6,239	9,297	3,058	49.0
(売上総利益率)	58.9	61.8	2.9	
販売管理費	4,559	5,733	1,174	25.8
(販管費比率)	43.1	38.1	△ 4.9	
営業利益	1,680	3,564	1,884	112.1
営業外収益	75	23	△ 52	
営業外費用	3	3	0	
経常利益	1,753	3,584	1,832	104.5
(経常利益率)	16.6	23.8	7.3	
特別利益	2	0	△ 2	
特別損失	4	1	△ 2	
税前四半期純利益	1,752	3,583	1,832	104.6
税金費用	596	1,199	603	101.2
四半期純利益	1,155	2,384	1,229	106.3

第2四半期累計期間(4-9)

	23/3期	24/3期	対前年	
	金額	金額	増減額	増減率
売上高	20,100	28,891	8,791	43.7
売上原価	8,329	11,159	2,830	34.0
売上総利益	11,771	17,732	5,961	50.6
(売上総利益率)	58.6	61.4	2.8	
販売管理費	8,941	11,110	2,169	24.3
(販管費比率)	44.5	38.5	△ 6.0	
営業利益	2,830	6,622	3,792	134.0
営業外収益	229	51	△ 178	
営業外費用	5	5	1	
経常利益	3,055	6,668	3,613	118.3
(経常利益率)	15.2	23.1	7.9	
特別利益	2	0	△ 2	
特別損失	6	3	△ 4	
税前四半期純利益	3,051	6,666	3,614	118.5
税金費用	1,057	2,213	1,156	109.4
四半期純利益	1,994	4,453	2,459	123.3

☆業績予想情報(対前年同期比)

※2024年3月期予想欄の上期金額は、実績値

(単位:百万円、%)

		2023年3月期 実績	2024年3月期 修正予想	対前年 増減額	対前年 増減比
売上高	上期	20,100	28,891	8,791	43.7
	下期	30,055	31,570	1,515	5.0
	通期	50,155	60,461	10,306	20.5
売上総利益	上期	11,771	17,732	5,961	50.6
	下期	18,335	19,380	1,045	5.7
	通期	30,107	37,112	7,006	23.3
(売上総利益率)	上期	58.6	61.4	2.8	—
	下期	61.0	61.4	0.4	—
	通期	60.0	61.4	1.4	—
販売管理費	上期	8,941	11,110	2,169	24.3
	下期	11,214	11,810	596	5.3
	通期	20,155	22,920	2,765	13.7
(売上高販管費比率)	上期	44.5	38.5	△ 6.0	—
	下期	37.3	37.4	0.1	—
	通期	40.2	37.9	△ 2.3	—
営業利益	上期	2,830	6,622	3,792	134.0
	下期	7,121	7,570	449	6.3
	通期	9,952	14,192	4,241	42.6
経常利益	上期	3,055	6,668	3,613	118.3
	下期	7,241	7,595	354	4.9
	通期	10,296	14,263	3,967	38.5
当期純利益	上期	1,994	4,453	2,459	123.3
	下期	5,024	5,107	83	1.7
	通期	7,018	9,560	2,542	36.2

1株当たり当期純利益(円)	通期	45.10 ※1	61.44 ※1
1株当たり配当金(円)	通期	14.00 ※1	25.00 ※1

設備投資額(百万円)	通期	573	2,000
減価償却費(百万円)	通期	1,137	1,250

※1 当社は、2023年10月1日を効力発生日として普通株式1株につき5株の株式分割を実施しております。1株当たり当期純利益(円)、1株当たり配当金(円)は、2023年3月期の期首に株式分割が行われたと仮定して算出しています。

☆業績予想情報(対前年同期比)

業績予想(セグメント別)

※2024年3月期予想欄の上期金額は、実績値

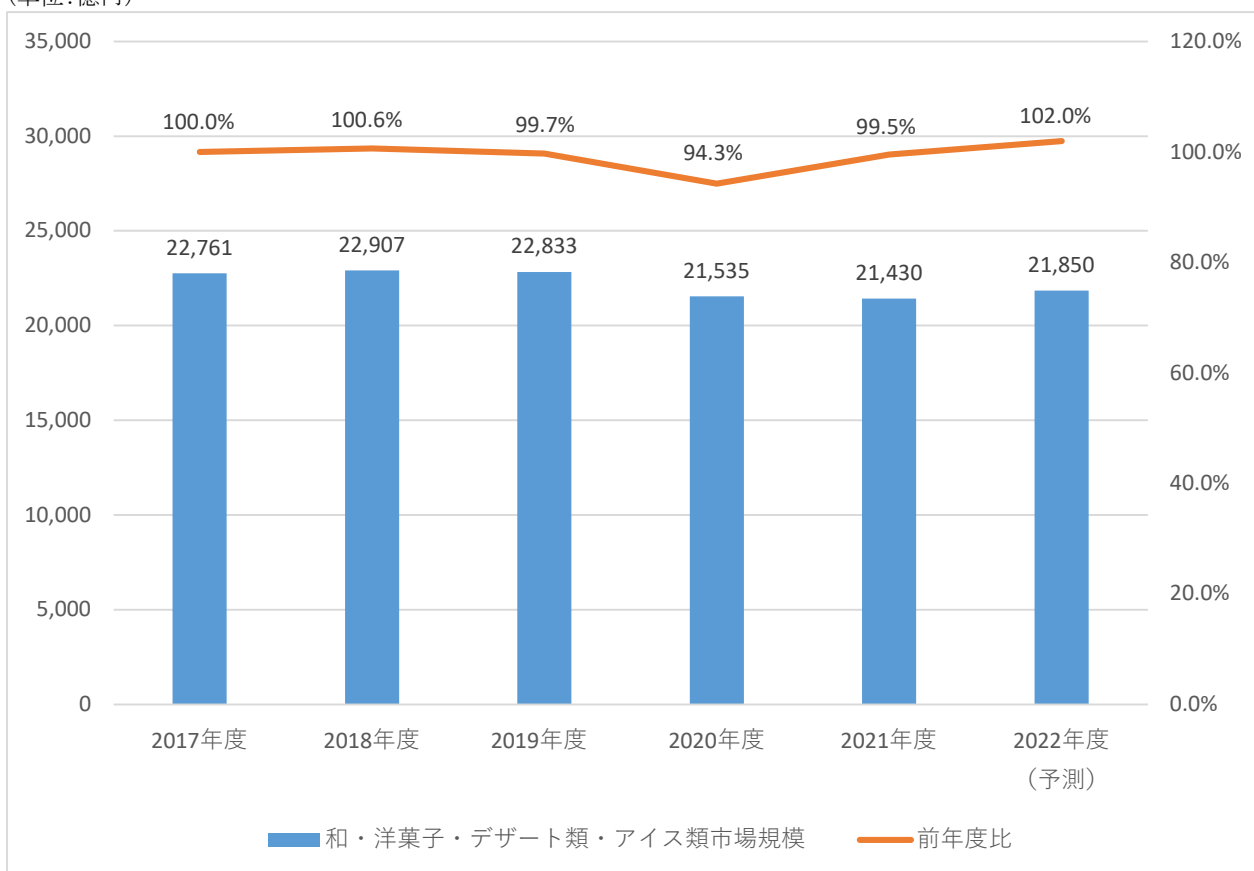
(単位:百万円、%)

		売上高				営業利益			
		23/3期 実績	24/3期 修正予想	対前年 増減額	対前年 増減比	23/3期 実績	24/3期 修正予想	対前年 増減額	対前年 増減比
シュクレイ	上期	8,002	11,713	3,711	46.4	1,223	2,412	1,189	97.2
	下期	12,697	14,023	1,326	10.4	2,921	3,338	417	14.3
	通期	20,699	25,736	5,037	24.3	4,144	5,750	1,606	38.8
ケイシイシイ	上期	5,536	7,738	2,203	39.8	451	1,367	916	203.3
	下期	8,578	8,842	264	3.1	1,663	1,730	67	4.1
	通期	14,114	16,580	2,467	17.5	2,113	3,097	984	46.5
寿製菓 但馬寿	上期	4,390	6,239	1,849	42.1	628	1,344	716	114.0
	下期	5,652	5,746	94	1.7	1,066	1,103	37	3.4
	通期	10,042	11,985	1,943	19.4	1,694	2,447	753	44.4
販売子会社	上期	2,289	3,373	1,084	47.4	132	417	285	215.7
	下期	3,065	3,090	25	0.8	340	351	11	3.3
	通期	5,354	6,463	1,109	20.7	472	768	296	62.8
九十九島 グループ	上期	1,847	2,915	1,068	57.8	△ 1	397	399	—
	下期	2,781	2,787	6	0.2	367	325	△ 42	△ 11.5
	通期	4,628	5,702	1,074	23.2	366	722	357	97.6
その他	上期	326	317	△ 9	△ 2.8	36	31	△ 5	△ 15.1
	下期	408	393	△ 15	△ 3.7	61	65	4	6.1
	通期	734	710	△ 24	△ 3.3	97	96	△ 2	△ 1.7
セグメント計	上期	22,390	32,296	9,905	44.2	2,469	5,969	3,500	141.8
	下期	33,180	34,881	1,701	5.1	6,418	6,912	494	7.7
	通期	55,570	67,176	11,606	20.9	8,887	12,881	3,994	44.9
(調整額)	上期	△ 2,290	△ 3,404	△ 1,114	48.6	362	654	292	80.8
	下期	△ 3,124	△ 3,311	△ 186	6.0	704	658	△ 46	△ 6.5
	通期	△ 5,415	△ 6,715	△ 1,300	24.0	1,065	1,311	246	23.1
合計	上期	20,100	28,891	8,791	43.7	2,830	6,622	3,792	134.0
	下期	30,055	31,570	1,515	5.0	7,121	7,570	448	6.3
	通期	50,155	60,461	10,306	20.5	9,952	14,192	4,240	42.6

☆業界データ

和洋菓子・デザート類市場規模推移

(単位:億円)



(注1)メーカー出荷金額ベース

(注2)2022年度は予測値(2023年3月現在)

(注3)2021年度以降の市場規模は新会計基準ベース

出典:(株)矢野経済研究所 2023年版菓子産業年鑑(和・洋菓子、デザート編)